

Autopoprawka Nr 1

Prezydenta Miasta Białegostoku do projektu uchwały Rady Miasta Białystok zmieniającej uchwałę w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Białegostoku na lata 2024- 2040

W projekcie uchwały Rady Miasta Białystok w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Białegostoku na lata 2024 – 2040 wnioskuję o wprowadzenie następujących poprawek:

- I. Wprowadza się zmiany w załączniku Nr 1 „Wieloletnia Prognoza Finansowa Miasta Białegostoku na lata 2024-2040” do projektu uchwały, przedstawione w załączniku Nr 1 do Autopoprawki Nr 1 (podkreślone wartości).
- II. Wprowadza się zmiany w załączniku Nr 2 „Wykaz przedsięwzięć do WPF” do projektu uchwały, przedstawione w załączniku Nr 2 do Autopoprawki Nr 1 (podkreślone wartości).
- III. Wprowadza się zmiany w załączniku Nr 3 „Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2024-2040 Miasta Białegostoku” do projektu uchwały, przedstawione w załączniku Nr 3 do Autopoprawki Nr 1 (podkreślone wartości).

Białystok, dn. 19 czerwca 2024 r.

PREZYDENT MIASTA

dr hab. Tadeusz Truskolaski

SKARBNIK MIASTA

Stanisława Kozłowska

Wieloletnia Prognoza Finansowa Miasta Białegostoku na lata 2024-2040

Lp.	Wyszczególnienie	2024	2025
1	Dochody ogółem	2 726 639 718,00	2 772 946 900,00
1.1	Dochody bieżące, z tego:	2 573 312 759,00	2 553 000 000,00
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	576 161 093,00	592 000 000,00
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	62 900 283,00	68 000 000,00
1.1.3	z subwencji ogólnej	929 216 891,00	954 000 000,00
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	302 765 550,00	210 000 000,00
1.1.5	pozostałe dochody bieżące, w tym:	702 268 942,00	729 000 000,00
1.1.5.1	z podatku od nieruchomości	227 723 490,00	238 000 000,00
1.2	Dochody majątkowe, w tym:	153 326 959,00	219 946 900,00
1.2.1	ze sprzedaży majątku	72 506 068,00	70 000 000,00
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	77 883 360,00	149 338 938,00
2	Wydatki ogółem	2 900 380 097,00	2 828 957 694,00
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	2 572 105 996,00	2 388 349 070,00
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	1 291 689 736,00	1 197 000 000,00
2.1.2	z tytułu poręczeń i gwarancji, w tym:	1 000 000,00	16 898 776,00
2.1.2.1	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0,00	0,00
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	56 821 000,00	41 277 549,00
2.1.3.1	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy)	0,00	0,00
2.1.3.2	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy	0,00	0,00
2.1.3.3	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0,00	0,00
2.2	Wydatki majątkowe, w tym:	328 274 101,00	440 608 624,00
2.2.1	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:	320 666 601,00	433 808 624,00
2.2.1.1	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	18 562 976,00	6 800 000,00
3	Wynik budżetu	-173 740 379,00	-56 010 794,00
3.1	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	0,00	0,00
4	Przychody budżetu	237 803 401,00	123 310 794,00
4.1	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych, w tym:	227 840 395,00	123 310 794,00
4.1.1	na pokrycie deficytu budżetu	163 777 373,00	56 010 794,00
4.2	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, w tym:	8 721 916,00	0,00
4.2.1	na pokrycie deficytu budżetu	8 721 916,00	0,00
4.3	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy, w tym:	1 241 090,00	0,00
4.3.1	na pokrycie deficytu budżetu	1 241 090,00	0,00
4.4	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych, w tym:	0,00	0,00
4.4.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00
4.5	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu, w tym:	0,00	0,00
4.5.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00
5	Rozchody budżetu	64 063 022,00	67 300 000,00
5.1	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:	64 063 022,00	67 300 000,00
5.1.1	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:	0,00	0,00
5.1.1.1	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	0,00	0,00
5.1.1.2	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	0,00	0,00
5.1.1.3	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy, z tego:	0,00	0,00
5.1.1.3.1	środkami nowego zobowiązania	0,00	0,00

Kilay

Lp.	Wyszczególnienie	2024	2025
5.1.1.3.2	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	0,00	0,00
5.1.1.3.3	innymi środkami	0,00	0,00
5.1.1.4	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań	0,00	0,00
5.2	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	0,00	0,00
6	Kwota długu, w tym:	1 055 196 648,00	1 111 207 442,00
6.1	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków	0,00	0,00
7	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	x	x
7.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	1 206 763,00	164 650 930,00
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi	11 169 769,00	164 650 930,00
8	Wskaźnik spłaty zobowiązań	x	x
8.1	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok)	5,32%	4,63%
8.1_vROD_2020	8.1_vROD_2020	5,37%	5,36%
8.1_vROD_2026	8.1_vROD_2026	5,37%	5,36%
8.1_vROD_2023	8.1_vROD_2023	5,32%	4,63%
8.2	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	1,66%	8,79%
8.2_v2020	8.2_v2020	4,86%	0,00%
8.2_v2026	8.2_v2026	1,66%	8,79%
8.3	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)	10,90%	9,93%
8.3.1	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)	11,26%	10,30%
8.4	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Spełniona	Spełniona
8.4.1	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	Spełniona	Spełniona
art15zoc_ZD	Relacja kwoty długu do dochodów ogółem	0,00%	0,00%
art15zoc_8.1_RC	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń bez art. 15zob ust. 1 przypadających na dany rok)	0,00%	0,00%
art15zoc_8.4	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń bez art. 15zob ust. 1 , obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Spełniona	Spełniona
art15zoc_8.4.1	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń bez art. 15zob ust. 1 , obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	Spełniona	Spełniona
art7_1	Relacja łącznej kwoty długu do dochodów ogółem, pomniejszonych o planowane kwoty dotacji i środki o podobnym charakterze oraz powiększone o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego (art. 7 ust. 1 ustawy Dz.U.2022.1964)	44,98%	46,04%

[Handwritten signature]

Lp.	Wyszczególnienie	2024	2025
9	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	x	x
9.1	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	28 287 660,00	6 500 000,00
9.1.1	Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	28 287 660,00	6 500 000,00
9.1.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	27 655 453,00	6 000 000,00
9.2	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	7 732 942,00	0,00
9.2.1	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	7 732 942,00	0,00
9.2.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	7 732 942,00	0,00
9.3	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	8 049 210,00	6 500 000,00
9.3.1	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	8 049 210,00	6 500 000,00
9.3.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	7 112 825,00	6 000 000,00
9.4	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	10 498 400,00	25 000 000,00
9.4.1	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	10 498 400,00	25 000 000,00
9.4.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00
10	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych	x	x
10.1	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy, z tego:	187 577 742,00	469 594 488,00
10.1.1	bieżące	37 751 142,00	33 874 534,00
10.1.2	majątkowe	149 826 600,00	435 719 954,00
10.2	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00
10.3	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00
10.4	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	0,00	0,00
10.5	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych	0,00	0,00
10.6	Spłaty, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	64 063 021,20	67 292 529,40
10.7	Wydatki zmniejszające dług, w tym:	2 467,77	0,00
10.7.1	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w pkt 10.7.3.	2 467,77	0,00
10.7.2	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka, w tym:	0,00	0,00
10.7.2.1	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r., w tym:	0,00	0,00
10.7.2.1.1	dokonywana w formie wydatku bieżącego	0,00	0,00
10.7.3	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	0,00	0,00
10.8	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	0,00	0,00
10.9	Weześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	0,00	0,00
10.10	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19	0,00	0,00
10.11	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań	0,00	0,00
11	Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych	x	x
11.1	Środki z przedsięwzięcia gromadzone na rachunku bankowym, w tym:	0,00	0,00
11.1.1	środki na zaspokojenie roszczeń obligatariuszy	0,00	0,00
11.2	Wydatki bieżące z tytułu świadczenia emitenta należnego obligatariuszom, nieuwzględniane w limicie spłaty zobowiązań	0,00	0,00
12	Stopnie niezachowania relacji określonych w art. 242-244 w przypadku określonym w ... ustawy	x	x
12.1	Stopień niezachowania relacji zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w poz. 7.2.	0,00	0,00
12.2	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 8.4.	0,00%	0,00%
12.3	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 8.4.1.	0,00%	0,00%

SKARBNIK MIASTA

Stanisława Kozłowska

PREZYDENT MIASTA

dr hab. Tadeusz Truskolaski

FINANSÓW MIASTA

Katarzyna Waluk

Wykaz przedsięwzięć do WPF

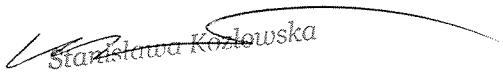
Załącznik Nr 2
do Autopoprawki Nr 1

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				2 129 243 231,00	187 577 742,00	469 594 488,00	368 431 868,00	255 806 357,00	1 615 094 036,00
1.a	- wydatki bieżące				302 250 502,00	37 751 142,00	33 874 534,00	18 614 268,00	16 140 850,00	31 006 844,00
1.b	- wydatki majątkowe				1 826 992 729,00	149 826 600	435 719 954,00	349 817 600,00	239 665 507,00	1 584 087 192,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				11 022 315,00	4 973 906,00	2 385 212,00	2 201 796,00	1 183 678,00	8 363 684,00
1.1.1	- wydatki bieżące				11 022 315,00	4 973 906,00	2 385 212,00	2 201 796,00	1 183 678,00	8 363 684,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				2 118 220 916,00	182 603 836,00	467 209 276,00	366 230 072,00	254 622 679,00	1 606 730 352,00
1.3.1	- wydatki bieżące				291 228 187,00	32 777 236,00	31 489 322,00	16 412 472,00	14 957 172,00	22 643 160,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				1 826 992 729,00	149 826 600,00	435 719 954,00	349 817 600,00	239 665 507,00	1 584 087 192,00
1.3.2.15	Winda szklana przejściowa z wejściem zewnętrznym przy Zespole Szkół Elektrycznych, Al. Tysiąclecia Państwa Polskiego 14 - Budżet Obywatelski 2022 - wydatki na program w dziale 801, rozdział 80195	DEPARTAMENT INWESTYCJI.	2022	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.27	Budowa windy przy VII Liceum Ogólnokształcącym w Białymstoku, ul. Wierzbowa 7 - wydatki na program w dziale 801, rozdział 80120	DEPARTAMENT INWESTYCJI.	2023	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.33	Zagospodarowanie bulwarów nad rzeką Białą (od ul. Cz. Miłosza do ul. Świętojańskiej - wydatki na program w dziale 900, rozdział 90004	DEPARTAMENT INWESTYCJI.	2019	2027	30 223 202,00	681 000,00	8 819 000,00	12 000 000,00	8 500 000,00	30 000 000,00
1.3.2.35	Poprawa efektywności energetycznej: Przedszkola Samorządowego nr 39, ul. W. Witosa 22 - Zespół Przedszkoli Nr 1 wraz z budową parkingu, Przedszkola Samorządowego nr 46 ul. Mieszka I 4A, Przedszkola Samorządowego nr 68 ul. Mieszka I 19, Przedszkola Samorządowego nr 78 ul. Zagórna 2/3 oraz Przedszkola Samorządowego 48 (...) - wydatki na program w dziale 801, rozdział 80104	Departament Inwestycji	2016	2026	17 548 873,00	400 000,00	8 100 000,00	8 500 000,00	0,00	16 991 390,00
1.3.2.42	Centrum Sportowe Tysiąclecia przy Zespole Szkół Elektrycznych - III etap, Al. Tysiąclecia Państwa Polskiego 14 - Budżet Obywatelski 2023 - wydatki na program w dziale 801, rozdział 80195	DEPARTAMENT INWESTYCJI.	2023	2025	1 000 000,00	100 000,00	900 000,00	0,00	0,00	910 500,00

PREZYDENT MIASTA


 Stanisław Truskolaski

SKARBNIK MIASTA


 Stanisława Kozłowska
Z-CIA DYREKTORA DEPARTAMENTU
FINANSÓW MIASTA

 Katarzyna Waluk

**Załącznik Nr 3
do Autopoprawki Nr 1**

**Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej
na lata 2024-2040 Miasta Białegostoku.**

Wieloletnia Prognoza Finansowa wraz z załącznikami dostosowana jest do wymogów Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (tekst jednolity Dz.U. z 2021 r. poz. 83).

Objaśnienia do Załącznika Nr 1

Uwagi ogólne:

Wieloletnią Prognozę Finansową na lata 2024-2040 opracowano z uwzględnieniem:

- projektu budżetu państwa na 2024 rok, który Rząd przyjął w dniu 28 września 2023 r. i przekazał do sejmiku RP;
- wytycznych Ministra Finansów dotyczących stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja – październik 2023 r.)
- zawiadomień Ministra Finansów oraz Wojewody Podlaskiego o kwotach dotacji, udziałów i subwencji na 2024 rok,
- informacji departamentów Urzędu Miejskiego i podległych jednostek organizacyjnych o planowanych przedsięwzięciach wieloletnich.

Projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej uwzględnia cele i zadania ustalone w:

1. „Strategii Rozwoju Miasta Białegostoku do 2030 roku” przyjętej uchwałą Nr XXXIX/473/13 Rady Miasta Białystok z dnia 25 stycznia 2021 r.
2. Programie „ Białostocka Karta Dużej Rodziny” przyjętym uchwałą Nr XXXIX/473/13 Rady Miasta Białystok z dnia 25 lutego 2013 r.
3. Programie ochrony środowiska dla miasta Białegostoku na lata 2021-2024 z perspektywą na lata 2025-2028” przyjętym uchwałą Nr LIV/767/22 Rady Miasta Białystok z dnia 23 maja 2022 r.
4. Zarządzeniu Nr 159/23 Prezydenta Miasta Białegostoku z dnia 15 lutego 2023 r. w sprawie szczegółowych warunków budżetu obywatelskiego w Białymstoku na 2024 rok.

W wieloletniej prognozie finansowej na lata 2024 - 2040 przyjęto wzrost ogólnych kwot dochodów i wydatków w oparciu o wykonania budżetu Miasta w latach 2021-2023, o informacje otrzymane od Ministra Finansów oraz wskaźniki opublikowane przez GUS w powyższym okresie.

Omawiana prognoza obejmuje lata 2024-2040, tj. okres 17 lat ze względu na wieloletnie spłaty zobowiązań z tytułu:

- zaciągniętych kredytów w Europejskim Banku Inwestycyjnym (końcowe terminy spłaty 2036 r. i 2040 r.),
- udzielonego poręczenia pożyczki z NFOŚiGW dla PUHP Lech sp. z o.o. z terminem obowiązywania do 2026 r.

Dochody i wydatki

Wielkość dochodów i wydatków budżetu Miasta w przeważającej mierze zależy od wielkości podstawowych wskaźników makroekonomicznych w kraju. Przyjęte przez Rząd w projekcie ustawy budżetowej na 2024 r. podstawowe parametry przedstawiają się następująco:

- dynamika realna produktu krajowego brutto wyniesie 103,0 % przy 100,9% w roku 2023 r.
- przewidywany jest nominalny wzrost przeciętnych wynagrodzeń w gospodarce narodowej o 9,7%;
- przewidywana stopa bezrobocia na koniec 2024 r. ma wynieść 5,3 % co w stosunku do 2023 r. stanowi spadek o 0,2 %;

Planowane jest zwiększenie udziału gmin we wpływach z podatku PIT z 38,4% w 2023 r. do 38,46% w roku 2024.

Na znaczące obniżenie wskaźników makroekonomicznych w latach 2022- 2023 względem lat poprzednich, miała wpływ trwająca w Polsce od marca 2020 r. do lipca 2023 r. sytuacja epidemiologiczna związana z pandemią COViD-19 oraz zbrojna napaść Rosji na Ukrainę w lutym 2022 r. Prócz pandemii i konfliktu zbrojnego na Ukrainie do pogorszenia sytuacji samorządów przyczyniły się zmiany w przepisach dotyczących podatku PIT, wzrost płacy minimalnej, kosztów świadczenia usług i obsługi długu, podwyżki cen paliw i energii.

Wyjątkowy stopień niepewności co do okresu trwania wojny na Ukrainie i związanej z tym sytuacji na rynku cen energii, wysokości stóp procentowych powoduje bardzo ostrożnościowe podejście do uchwalania budżetu i WPF na rok 2024.

Według rządu projekt budżetu państwa na 2024 rok został przygotowany przy założeniu, że w przyszłym roku wzrost PKB w ujęciu realnym ma wynieść 3%, a inflacja 6,6 % średniorocznie. Według rządu głównymi czynnikami, które będą wpływały na obniżenie inflacji będą: stabilizacja cen surowców energetycznych i żywności na rynkach światowych, relatywnie niska dynamika spożycia prywatnego w bieżącym roku oraz oddziaływanie polityki pieniężnej. W projekcie

założono, że przeciętne zatrudnienie w gospodarce narodowej w 2024 r. wzrośnie o 1,2 %. Na umiarkowaną dynamikę zatrudnienia będzie oddziaływać ograniczona podaż pracy, która jest efektem procesów demograficznych. Założono że w 2024 r. nakłady brutto na środki trwałe ogółem powinny wzrosnąć o 4,4%. Wpływ na rosnącą dynamikę inwestycji będzie miało polepszenie sytuacji gospodarczej, a w dłuższym horyzoncie także oczekiwany przez rynek spadający koszt kapitału. W 2024 r. wraz z poprawą sytuacji gospodarczej na rynkach eksportowych, wzrost ten wyniesie 3,6%. W projekcie zapisano również, że w przyszłym roku import będzie rósł w tempie zbliżonym do eksportu 3,9%.

Dochody:

Założono wzrost dochodów bieżących w 2024 roku o ok. 10,7 % w stosunku do planu na 2023 r. wg stanu na koniec III kwartału. Główną wielkością są zwiększone zaplanowane wpływy z PIT i CIT w stosunku do 2023 r. oraz subwencji ogólnej.

W 2024 roku zaplanowano również zwiększone wpływy z podatku od nieruchomości, natomiast zmniejszono planowane wpływy z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące o ok. 40 mln związane głównie z wygaszeniem:

- obsługi programu 500+ przez samorzady,
- obsługi dodatku węglowego,
- obsługi funduszu przeciwdziałania Covid 19,
- obsługi środków związanych z pomocą Ukrainie,
- obsługi środków pomocowych z UNICEF.

Powyższe wymienione dochody rzutują na zmniejszone wielkości osiąganych dochodów i wydatków bieżących w pozostałych latach.

W 2024 roku założono wzrost dochodów bieżących o ok. 10,8 % w stosunku do planu 2023 r. wg stanu na koniec III kwartału.

Dokonano również zwiększenia dochodów własnych miasta z tytułu podniesienia stawek podatku od nieruchomości oraz w związku z powiększającą się bazą infrastrukturalną podlegającą opodatkowaniu podatkiem od nieruchomości.

Należy podkreślić, że stawki podatków lokalnych osiągnęły maksymalne granice. Planowane dochody z tytułu podatków od nieruchomości podniesione zostały o ok. 9,8% w stosunku do planu na III kw. 2023 r.

W dalszym okresie prognozowania do 2027 roku przyjęto wzrosty dochodów bieżących na poziomie 2%-0,4%, natomiast w 2028 obniżono dochody bieżące o ok. 2,5 % głównie z uwagi na

kończącą się perspektywę finansową 2021-2027. W pozostałym okresie prognozowania założono wzrosty dochodów bieżących na poziomie 0,2%.

Dochody majątkowe w roku 2024 wynoszą 153.326.959 zł. W latach 2025 - 2030 założono rosnący poziom dochodów majątkowych, który oscyluje w granicach 205-323 mln. Uzasadnione to jest trwającą nową perspektywą finansową Unii Europejskiej na lata 2021-2027. Historycznie wysokie kwoty pozyskiwanych środków europejskich przez Miasto w latach 2011-2020 potwierdzają zasadność przyjęcia tych wielkości do prognozy. W pozostałym okresie przyjęto poziom dochodów majątkowych na poziomie ok. 180 mln. zł.

Dodatkowo w latach 2024-2026 Miasto uzyska środki z Rządowego Funduszu Polski Ład: Programu Inwestycji Strategicznych na inwestycje miejskie w ramach uzyskanych promes na realizację następujących inwestycji:

- 44,1 mln zł na „Rozbudowę układu komunikacyjnego na osiedlu Bagnówka – budowa ul. 1K-L w Białymstoku na odcinku od ul. 42 Pułku Piechoty do ul. W. Wołkowa”;
- 30 mln zł na „Poprawę dostępności infrastruktury turystycznej Białegostoku: przebudowa Parku Planty i Bulwarów Kościółkowskiego w tym modernizacja alejek i nowe oświetlenie przy „Praczkach” Budżet Obywatelski 2022 oraz przebudowa ul. Akademickiej (zadanie realizowane przez Zarząd Dróg Miejskich wraz z Departamentem Inwestycji),
- 2 mln zł na „Zwiększenie dostępności komunikacyjnej osiedla Starosielce w Białymstoku poprzez budowę odcinka ul. Niewodnickiej (dofinansowanie w latach 2024-2025).
- 30 mln zł na „Przebudowę układu drogowego w centrum Białegostoku poprzez budowę woonerfu w ul. Św. Rocha oraz ul. 8KD-D” (dofinansowanie w latach 2025-2026);
- 2 mln zł – PGR na „Bezpieczną i Nowoczesną Naukę - modernizację infrastruktury elektrycznej w białostockich placówkach oświatowych” (dofinansowanie w latach 2024-2025).

Ponadto w 2024 roku Miasto uzyska środki z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg w wysokości 15.450.000 zł (w 2023 uzyskano 5 mln) na następujące inwestycje: "Rozwój układu komunikacyjnego Białegostoku" (ul. Starosielce na odcinku od ul. KD-7D do ul. Cementowej, ul. Wiklinowa na odcinku od ul. Szmaragdowej do ul. Odrzańskiej, ul. Bagnówka kolonia na odcinku od ul. Wiklinowej do ul. Bagiennej, ul. Kiemliczów, ul. Zawady na odcinku od ul. Św. Krzysztofa do działki nr. 76/9, ul. Św. Łukasza na odcinku od ul. Dolnej do ul. Zawady, ul. Sielska, ul. Rodzinna, przedłużenie ul. płk. Cz. Hake na odcinku od ul. mjr. pilota J. Michałowskiego do ul. Dywizjonu 303, 1 KD-Z).

Miasto uzyska również środki na inwestycje miejskie z następujących źródeł:

- 3.500.000 zł z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków – edycja druga na „Przebudowę i modernizację zabytkowych budynków VI Liceum Ogólnokształcącego w Białymstoku, ul. Warszawska 8 – etap 2” (dofinansowanie w latach 2024-2026);
- 9.768.120 zł z Programu rozwoju instytucji opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 „MALUCH+” 2022-2029, współfinansowanego z Krajowego Planu na rzecz Odbudowy i Zwiększenia Odporności (KPO) na budowę żłobka miejskiego przy ul. Kawaleryjskiej (dofinansowanie w latach 2024-2026); Po wybudowaniu żłobka Miasto otrzyma dodatkowo kwotę 7.223.040 zł na utrzymanie utworzonych miejsc w żłobku przez okres 3 lat po jego wybudowaniu (zadanie realizowane wspólnie przez Departament Inwestycji i Departament Spraw Społecznych);
- 2.480.000 zł z rezerwy celowej przeznaczonej na dofinansowanie zadań własnych jednostek samorządowych na „Modernizację budynku Międzyszkolnego Ośrodka Sportowego w Białymstoku, ul. Zwycięstwa 28” (dofinansowanie w latach 2024-2025);
- 1.821.000 zł z Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej (Program Olimpia – nabór pierwszy) na budowę boiska wielofunkcyjnego wraz z zadaszeniem przy Zespole Szkolno-Przedszkolnym Nr 4, ul. Porzeczkowa 11 (dofinansowanie w roku 2024);
- 4.564.227 zł z Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej (Program Olimpia – nabór trzeci) na budowę boisk wielofunkcyjnych wraz z zadaszeniem przy: Zespole Szkolno-Przedszkolnym Nr 2, ul. Pułaskiego 25 i Zespole Szkół Ogólnokształcących Mistrzostwa Sportowego Nr 2, ul. Promienna 13A (dofinansowanie w roku 2025).

Na prognozowaną sprzedaż majątku w roku 2024 w wysokości 72.506.068 zł składają się między innymi wpływy z następujących pozycji:

- a) 534.819 zł – wpływy ze sprzedaży składników majątkowych;
- b) 300.000 zł – wpływy ze zbycia praw majątkowych dotyczących sprzedaży białych certyfikatów wydanych przez URE - (plan Biura Zarządzania Efektywnością Energetyczną);
- c) 493.480 zł z tytułu sprzedaży przebudowanej sieci energetycznej dla PGE Dystrybucja S.A. w następujących ulicach: Rodzinna, Sielska, Liliowa, Orłąt Lwowskich, ul. Boh Monte Cassino, Łomżyńska, M. Kopernika, ul. Szyszkowa, Chmielowa, Zawady;
- d) 61.346.709 zł z tytułu sprzedaży nieruchomości, w tym:
 - 16.506.400 zł - sprzedaż 11 nieruchomości przeznaczonych pod zabudowę usługową i produkcyjną o pow. ok. 4,8504 ha, zlokalizowanych przy ulicach: Lawendowej, Rodzinnej, 2 nieruchomości przy ul. Ciołkowskiego, Matoszko, w rejonie ul. Hotelowej,

Piastowskiej, ~~w rejonie ul. Myśliwskiej~~, 2 nieruchomości przy ul. Gen. S. Sosabowskiego, w rejonie ul. Produkcyjnej oraz Szosie Ełckiej;

-12.746.900 zł - sprzedaż 6 nieruchomości przeznaczonych pod zabudowę usługową o powierzchni 1,9080 ha, zlokalizowanych przy ulicach: Klepackiej, B. Krzywoustego, Prowiantowej, ~~Kombatantów~~, Bitwy Białostockiej, Gen. S. Maczka, Grochowej, ~~Wysoki Stoezek oraz Jana Klemensa Braniekiego~~;

- 4.080.500 zł – sprzedaż 8 nieruchomości przeznaczonych pod budownictwo mieszkaniowe jednorodzinne z usługami o łącznej pow. ok 0,6079 ha, w tym zlokalizowanych przy ulicach: ~~Harnasiów~~, 2 nieruchomości przy ul. Wasilkowskiej, Kątowej, Drewnianej, ~~Władysława Jagiełły~~, Sobolewskiej, Władysława Wysockiego, Pajęczej, Gen. S. Grot-Roweckiego oraz Herberta;

- 11.812.209 zł – sprzedaż 9 nieruchomości przeznaczonych pod budownictwo mieszkaniowe jednorodzinne o łącznej pow. ok. 5,2530 ha, w tym zlokalizowanych przy ulicach: Meksykańskiej, Połowej, ~~Saperskiej~~, ~~Saskiej~~, Kolonia Bagnówka, Korycińskiej, Andromedy, W. Siedleckiego, Zimowej, Kowieńskiej oraz w rejonie ulic Szwajcarskiej i Portugalskiej;

- 16.200.700 zł - sprzedaż 11 nieruchomości przeznaczonych pod budownictwo mieszkaniowe wielorodzinne i usługowe o łącznej pow. ok. 1,0926 ha, zlokalizowanych przy ulicach: 2 nieruchomości przy ul. Czarnogórskiej, Sienkiewicza, Jagienki, Kijowskiej, Al. J. Piłsudskiego, Piasta, Gen. J. Bema, S. Mikołajczyka, Nowowarszawskiej oraz J. Waszyngtona;

e) 9.700.000 zł – z tytułu sprzedaży lokali mieszkalnych;

f) 131.060 zł – z tytułu raty ze sprzedaży nieruchomości w latach ubiegłych.

Wydatki

Wydatki bieżące

Zaplanowane na 2023 rok wydatki bieżące wg stanu na III kwartał 2023 r. w wysokości 2.177.816.357 zł będą wykonane na wyższym poziomie. Wg stanu na dzień opracowywania niniejszego dokumentu, przewiduje się wykonanie wydatków bieżących 2023 r. na poziomie ok. 2.191 mln zł.

W 2024 roku założono wzrost wydatków bieżących o ok. 9,5 % w stosunku do planu na 2023 r. (wg stanu na koniec III kwartału), natomiast w stosunku do przewidywanego wykonania wydatków bieżących za 2023 wzrost o ok. 8,8 %.

W 2025 roku obniżono wydatki bieżące o ok. 14,21% głównie z uwagi na:

- przyjęte do oszacowania kosztów obsługi długu nominalne stopy procentowe na poziomie 4,2% wg informacji MF podane w wytycznych dotyczących stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych (aktualizacja październik 2023 r); w kolejnych latach – przyjęta do wyliczeń stopa nominalna w wys. 4%.

- przyjęte obniżone stawki inflacji do poziomu w roku 2025 - 4,1%, 2026 - 3,1%, 2027 i lata następne - 2,5%.

W dalszym okresie prognozowania przyjęto minimalne wzrosty wydatków bieżących na poziomie ok 0,5% -1%.

Planowane wydatki bieżące obejmują:

a) wydatki z tytułu poręczeń w 2024 r. krótkoterminowego kredytu obrotowego dla Samodzielnego Szpitala Miejskiego w 2024 r. w wys. 1.000.000 zł, wraz z planowanymi odsetkami spłacanego w roku budżetowym.

W 2012 r. udzielono poręczenia pożyczki zaciągniętej ze środków Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej dla PUHP LECH Sp. z o.o. na realizację zadania pn.: „Zintegrowany system gospodarki odpadami dla aglomeracji białostockiej” wraz z należnym oprocentowaniem, zmienionym aneksem z dnia 25 października 2013 r. do wysokości 164.000.000 zł na okres od 01.07.2012 r. do 20.12.2026 r. Zgodnie z harmonogramem pierwsza spłata kapitału nastąpiła w I półroczu 2016 r., natomiast odsetki są obsługiwane na bieżąco po pierwszym uruchomieniu pożyczki. Poręczenie pożyczki obowiązuje w latach 2014-2026.

Warunki dotyczące zobowiązania Miasta do dokonania ewentualnej zapłaty zaległej kwoty wraz z odsetkami wynikającej z zawartej umowy zostały ustalone Aneksem Nr 1 z dnia 05 października 2015 r. do umowy poręczenia, a mianowicie: **„W przypadku braku zapłaty przez dłużnika płatności wynikających z umowy pożyczki będącej przedmiotem niniejszego poręczenia, Poręczyciel zobowiązany jest do dokonania zapłaty na rzecz Wierzyciela zaległej kwoty wraz z odsetkami w dniu 31 stycznia roku następującego po terminie płatności, jednakże nie wcześniej niż 3 dni od otrzymania zawiadomienia o zaległości, o którym mowa w § 3 ust.2.”.**

Wobec powyższego zapisu ewentualna kwota pozostająca do spłaty z tytułu udzielonego poręczenia w 2023 r. na dzień sporządzenia niniejszego dokumentu wynosi 0 zł z uwagi na to, że Spółka dokonała wcześniejszej spłaty raty kredytu i odsetek przypadających do spłaty na dzień 31.12.2023 r. Wcześniejsza spłata dokonana została w dniu 30 października 2023 r. i zobowiązanie z tytułu spłaty kapitału i odsetek nie wystąpi na dzień 31.12.2023 r.



b) wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów oraz wyemitowanych obligacji komunalnych. Decydujący wpływ na zmianę wydatków związanych z obsługą długu mają zmienne stawki oprocentowania kredytów i obligacji (WIBOR), o które w większości oparte jest zadłużenie Miasta. Na dzień 31.12.2023 r. zadłużenie oparte o stałą stopę stanowi 16 % zaciągniętego zadłużenia ogółem.

Prognozuje się, że zadłużenie na najbliższe lata do 2027 r. będzie wynosić ok. 1.046.838.446 złotych, a „stary” wskaźnik zadłużenia określony zgodnie z art. 170 ust. 3 ufp z 2005 r. wyniesie ok. 36,1 %.

c) wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane - wzrost w 2024 roku o ok. 25 %, w stosunku do planu na 2023 r. wg stanu na koniec III kwartału, natomiast w stosunku do przewidywanego wykonania 2023 roku wzrost o ok. 20%. W kolejnych latach 2025-2027 przyjęto wzrosty na poziomie od 0,08-0,9%.

Wydatki na obsługę zadłużenia wraz ze spłatą kapitału kredytów i wykupem obligacji w 2024 roku będą kształtowały się na poziomie ok. 5,32 %, i nie przekroczą „starego” ustawowego poziomu 15%. W latach 2025-2027 wskaźnik będzie się kształtował na poziomie 4,63 % - 5,17 %. Od roku 2028 wskaźnik spłat będzie wykazywał tendencję spadkową.

Wydatki majątkowe obejmują m.in.:

- wydatki inwestycyjne i zakupy inwestycyjne,
- wydatki związane z wykupem gruntów oraz wypłatą odszkodowań za grunty przejęte pod inwestycje,
- wydatki związane z wniesieniem wkładów do spółek prawa handlowego.

Prognozowane wydatki majątkowe w 2024 r. wynoszą 328.274.101 zł, natomiast w latach kolejnych 2025 - 2030 na poziomie 440 – 350 mln w związku z rozpoczynającą się realizacją inwestycji współfinansowanych z środków Unii Europejskiej w ramach nowej perspektywy finansowej na lata 2021-2027.

Od 2031 roku założono zmniejszenie wydatków majątkowych w całym okresie prognozowania na poziomie ok. 200 mln ze względu na konieczność obsługi dodatkowego zadłużenia planowanego do zaciągnięcia na inwestycje i obsługę długu.

Przychody

W 2024 r. planuje się przychody w wysokości 237.803.401 zł, w tym:

- kwotę 100.000.000 zł z tytułu planowanej emisji obligacji komunalnych z przeznaczeniem na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań (64.063.022 zł) i pokrycie deficytu budżetowego (35.936.978 zł.),
- kwotę 127.840.395 zł, z tytułu pożyczek i kredytów zaciąganych na rynku krajowym,
- kwotę 1.241.090 zł, z tytułu planowanych wolnych środków o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 uofp wynikających z przewidywanego wykonania budżetu 2023 r. z przeznaczeniem na sfinansowanie deficytu budżetowego,
- kwotę 5.416.614 zł, z tytułu przychodów jst z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach z przeznaczeniem na sfinansowanie deficytu budżetowego,
- kwotę 3.305.302 zł z tytułu przychodów wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków z przeznaczeniem na pokrycie deficytu budżetowego.

W latach następnych 2025-2027 planuje się przychody z tytułu kredytów z przeznaczeniem na sfinansowanie deficytu budżetowego i spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów i wykupu obligacji. Od 2026 r. do 2028 r. planuje się natomiast zaciągnięcie kredytów na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów i wykupu obligacji. Od roku 2026 planowana jest również nadwyżka budżetowa z przeznaczeniem na spłatę kredytów i wykup obligacji.

Rozchody

Spłatę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów oraz harmonogramów wykupu obligacji. W 2024 roku zaplanowano rozchody w wysokości 64.063.022 zł, z czego:

- kwota 5.400.000 zł z przeznaczeniem na spłatę krajowych kredytów,
- kwota 38.663.022 zł z przeznaczeniem na spłatę zagranicznych kredytów otrzymanych z Europejskiego Banku Inwestycyjnego,
- kwota 20.000.000 zł z przeznaczeniem na wykup obligacji komunalnych.

Kredyty z Europejskiego Banku Inwestycyjnego

- 1) Pierwszy kredyt z EBI zaciągnięto w łącznej kwocie 339 mln zł, na okres od 2012 r. do 2036 roku.

Przewidziana została 5-letnia karencja w spłacie kapitału kredytu. Spłata kapitału rozpoczęła się od czwartego kwartału 2017 r. w równych ratach płatnych kwartalnie.

Odsetki od zadłużenia regulowane są na bieżąco w okresach kwartalnych od 2013 roku.

- 2) W 2017 roku została zawarta kolejna umowa kredytu z EBI na kwotę 300 mln zł uruchomiona w latach 2017-2019.

Kredyt został zaciągnięty na okres od 2017 r. do 2036 roku z przeznaczeniem na sfinansowanie przedsięwzięć majątkowych. Przewidziana jest również 5-letnia karencja w spłacie kapitału.

- 3) W 2020 roku została podpisana kolejna umowa kredytowa w wys. do 300.000.000 zł na lata 2020-2023 r. W ramach umowy w 2020 roku została uruchomiona I transza kredytu w wysokości 75 mln zł z końcowym terminem spłaty w 2040 r. Przewidziana jest 5-letnia karencja w spłacie kapitału. W latach 2021-2023 roku nie były uruchamiane pozostałe transze kredytu i kontrakt wygaś z końcem 2023 r.

Wynik budżetu

Pozycja Wynik budżetu jest różnicą pomiędzy pozycjami 1. „Dochody ogółem” a pozycją 2. „Wydatki ogółem” i przedstawiona jest w wierszu 3 Załącznika Nr 1.

Finansowanie deficytu i przeznaczanie nadwyżki

Planowany na 2024 rok deficyt budżetu w wysokości 168.844.592 zł, uchwałą Nr II.4/24 Rady Miasta Białystok z dnia 7 maja 2024 r. został zwiększony o kwotę 4.895.787 zł do kwoty 173.740.379 zł, który planuje się pokryć:

- emisją obligacji w wysokości 35.936.978 zł.
- przychodami z tytułu kredytów i pożyczek zaciąganych na rynku krajowym w wysokości 127.840.395 zł,
- wolnymi środkami o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt. 6 u ofp wynikających z przewidywanego wykonania budżetu roku 2023 r. w wysokości 1.241.090 zł,
- przychodami jst z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w wysokości 5.416.614 zł,

- przychodami wynikającymi z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków w wysokości 3.305.302 zł.

Zaciągane zadłużenie przeznaczone zostanie na sfinansowanie inwestycji miejskich, wskazanych w Załączniku Nr 3 do budżetu na 2024 rok i Załączniku Nr 2 do WPF 2024-2040.

Od roku 2026 planowana jest nadwyżka budżetowa na poziomie 18 - 82 mln w całym okresie prognozy, która będzie miała tendencję stałą i będzie przeznaczona na spłatę kredytów i wykup obligacji.

W omawianej prognozie od 2025 r. planowana jest nadwyżka operacyjna na poziomie ok. 164-99 mln zł i została ustalona na bazie wykonanych historycznych nadwyżek operacyjnych z lat ubiegłych, które kształtowały się w latach 2017-2022 na poziomie 103,5 mln zł (średnia z wykonania sześciu historycznych lat).

Na podstawie sprawozdania Rb-NDS za III kwartał 2023 roku nadwyżka operacyjna wyniosła 103,9 mln zł., natomiast na podstawie sprawozdania Rb-28S i Rb-27S za 2023 rok (ostatnie dane) wykonanie nadwyżki operacyjnej na koniec 2023 roku wyniosło 27,2 mln.

Kwota długu, sposób jego sfinansowania i relacja o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Kwota wykazana jako dług na koniec każdego roku wyliczona w poz. 6 Załącznika Nr 1 jest wynikiem działania: dług z poprzedniego roku + zaciągany dług – spłata długu.

Miasto prowadzi ostrożnościową politykę dotyczącą zaciągania długu polegającą na tym, iż na sfinansowanie deficytu budżetu Miasto zaciąga kredyt praktycznie w końcu roku budżetowego znając przybliżone wielkości deficytu budżetowego, tak aby nie generować wolnych środków z tytułu zaciągniętego długu z uwagi na jego koszty obsługi.

Planowane do zaciągnięcia w 2023 r nowe zadłużenie nie zostało w całości zaciągnięte. Na dzień 31.12.2023 r. zadłużenie wynosi 891.419.275 zł. (o 40 mln zł. mniej niż prognozowano).

W związku z powyższym na dzień 31.12.2024 r. kwotę długu planuje się w wysokości 1.055.196.648 zł, a „stary” wskaźnik zadłużenia wyniesie ok. **39 %**.

Od 2026 zadłużenie będzie miało tendencję zniżkową.

Zgodnie ze wzorem tabeli WPF wynikającym z Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (tekst jednolity Dz.U. z 2021 r. poz. 83), w pozycji 8 Załącznika Nr 1 obliczone są wskaźniki dla

Miasta Białegostoku. W latach objętych prognozą (2024-2040) wskaźniki łącznej kwoty spłat i łącznej kwoty długu nie przekraczają ustawowych „starych” progów tj. 15% i 60%.

Od 2014 r. mają zastosowanie nowe wskaźniki o których mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych. W całym okresie prognozy spełniona jest relacja wynikająca z zapisu art. 243 ustawy o finansach publicznych i wyliczona została w pozycjach 8.4 i 8.4.1 Załącznika Nr 1.

Ustawą z dnia 14 października 2021 r. o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw (Dz.U. z 2021 r. poz. 1927) zmieniono zapisy ustawy o finansach publicznych. Zgodnie z nowym zapisem JST, ustalając na lata 2022-2025 relację spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych, ma możliwość wyboru okresu, z którego liczony jest limit spłaty (prawa strona wzoru). Wybór jest między obecną, ale przejściową 3-letnią średnią arytmetyczną a docelową od 2026 r. 7-letnią średnią arytmetyczną. Pismem nr DFN-I.301.15.2021 z dnia 16 grudnia 2021 r. Prezydent Miasta poinformował Radę Miasta oraz Regionalną Izbę Obrachunkową o wyborze wariantu siedmioletniego. W związku z tym, w limicie na 2024 r. uwzględniono nadwyżki bieżące z lat 2021-2023, oraz lepsze w ujęciu relatywnym nadwyżki z lat 2017-2020.

Objaśnienia do Załącznika Nr 2 „Przedsięwzięcia WPF”

W załączniku „Wykaz przedsięwzięć do WPF” przedstawiono realizację zadań na lata 2024 - 2030. W 2024 r. przedsięwzięcia ogółem przedstawiają się w kwocie 187.577.742 zł, z czego wydatki bieżące wynoszą 37.751.142 zł, zaś wydatki majątkowe 149.826.600 zł.

W ramach przedsięwzięć określonych w Załączniku Nr 2 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej wykazano kwoty wynikające z realizacji zadań inwestycyjnych i bieżących środków własnych oraz środków budżetu państwa, a mianowicie:

PROGRAMY, PROJEKTY LUB ZADANIA

1.1 Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków unijnych o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia;

W ramach programów, projektów lub zadań związanych z programami realizowanymi z udziałem środków unijnych przedsięwzięcia ogółem w 2024 roku przedstawiają się w kwocie 4.973.906 zł, z czego wydatki bieżące wynoszą 4.973.906 zł, zaś wydatki majątkowe 0 zł.

Szczegółowy wykaz programów bieżących i majątkowych przedstawiony jest w załączniku „Wykaz przedsięwzięć do WPF”.

1.2 Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego;

Nie są przewidziane do realizacji programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego.

1.3 Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe;

W ramach wskazanych programów, projektów lub zadań pozostałych wykazano te które są finansowane ze środków własnych. W 2024 roku przedsięwzięcia ogółem przedstawiają się kwocie 182.603.836 zł, z czego wydatki bieżące wynoszą 32.777.236 zł, zaś wydatki majątkowe 149.826.600 zł.

Szczegółowy wykaz programów bieżących i majątkowych przedstawiony jest w załączniku „Wykaz przedsięwzięć do WPF”.

Finansowanie przedsięwzięcia pod nazwą Wsparcie dla spółki z o.o. „Stadion Miejski” Przeprowadzona przez Miasto ocena struktury i źródeł finansowania Projektu wykazała, że optymalnym rozwiązaniem finansowania budowy Stadionu jest realizacja Projektu bezpośrednio przez spółkę celową, w której gmina będzie posiadała 100% udziałów. W dniu 5 listopada 2012 roku Rada Miasta Białystok podjęła uchwałę Nr XXXIV/388/12 w sprawie likwidacji samorządowego zakładu budżetowego pod nazwą „Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji w Białymstoku” w celu przekształcenia w jednoosobową spółkę z ograniczoną odpowiedzialnością Miasta Białystok.

Uchwała weszła w życie z dniem podjęcia. Zgodnie z postanowieniami niniejszej uchwały spółka pod firmą „Stadion Miejski” spółka z o.o. rozpoczęła swoją działalność od dnia 1 marca 2013 r.

W dniu 18 lutego 2013 r został zawarty akt notarialny dotyczący przekształcenia Zakładu Budżetowego w Spółkę z ograniczoną odpowiedzialnością pod firmą: „Stadion Miejski” Sp. z o.o. Wybrane zostały władze spółki i w dniu 25 lutego 2013 r. Spółka „Stadion Miejski” sp. z o.o. została wpisana do Krajowego Rejestru Sadowego pod numerem 0000452595 i tym samym rozpoczęła swoją działalność.

W dniu 4 kwietnia 2013 r. została podpisana umowa wykonawcza pomiędzy Miastem Białystok a Stadionem Miejskim Sp. z o.o. dotycząca wykonywania zadań własnych Gminy z zakresu tworzenia organizacyjnych warunków sprzyjających rozwojowi sportu. Umowa obowiązuje do dnia 31 grudnia 2030 roku.

W załączniku nr 2 do niniejszej uchwały w części pozostałych programów, projektów lub

zadań wprowadzone są przedsięwzięcia dotyczące objęcia nowych udziałów w podwyższonym kapitale zakładowym "Stadion Miejski" Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością w Białymstoku oraz rekompensatę eksploatacyjną przeznaczoną na pokrycie kosztów eksploatacyjnych związanych ze świadczeniem usług spółki na rzecz Miasta.

Białystok, 11 czerwca 2024 roku.

PREZYDENT MIASTA

dr hab. Tadeusz Truskolaski

SKARBNIK MIASTA

Stanisława Kozłowska

ZASTĘPCA DYREKTORA DEPARTAMENTU
FINANSÓW MIASTA

Katarzyna Waluk